

WAKEPARK S.A.

ul. Kosmonautów 1
54-126 Wrocław
KRS 0000000380227



Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny z działalności za IV kwartał 2014 r.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 1 października 2013 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.”

Data publikacji raportu: 13 lutego 2015 roku

Spis treści

1. Podstawowe dane o emitencie	3
2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe	3
2.1 Bilans.....	3
2.2 Rachunek Zysków i Strat.....	4
2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	5
2.4 Rachunek przepływów pieniężnych	7
3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane	8
3.1 Bilans.....	8
3.2 Rachunek Zysków i Strat.....	9
3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	10
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych	12
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	12
5. Istotne dokonania lub niepowodzenia WakePark S.A. w IV kwartale 2014 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki.....	13
6. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz	14
7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w IV kwartale 2014 roku	14
8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	14
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	14
10. Informacje dotyczące akcjonariuszy mających powyżej 5% akcji i ogólnej liczby głosów na dzień sporządzenia raportu.	14
11. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym	15

1. Podstawowe dane o emitencie

Nazwa (firma):	WAKEPARK Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres siedziby:	ul. Kosmonautów 1, 54-126 Wrocław
Numer KRS:	0000380227
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia–Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	021474517
NIP:	894-301-80-70
Telefon:	+48 71 355 20 19
Poczta e-mail:	wakepark@wakeparkwroclaw.pl
Strona www:	www.wakeparkwroclaw.pl

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe jednostkowe

2.1 Bilans

Dane w tys. zł

BILANS – AKTYWA			
Symbol	Nazwa	2014-12-31	2013-12-31
A	Aktywa trwałe	229,17	232,36
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1,33	1,33
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	222,84	226,04
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	5,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	354,29	266,83
B.I	Zapasy	59,18	80,73
B.II	Należności krótkoterminowe	168,08	167,38
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	113,30	6,72
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13,72	12,00
Aktywa razem		583,45	499,20
BILANS – PASYWA			
Symbol	Nazwa	2014-12-31	2013-12-31
C	Kapitał (fundusz) własny	465,77	305,83

C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	633,10	378,10
C.II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 207,90	952,90
C.V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
C.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
C.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 007,24	-819,75
C.VIII	Zysk (strata) netto	-367,98	-205,42
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielk. ujemna)	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117,68	193,37
D.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
D.II	Zobowiązania długoterminowe	5,00	5,00
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	107,68	173,37
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	107,68	173,37
D.III.3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	5,00	15,00
Pasywa razem		583,45	499,20

2.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w tys. zł

Nazwa		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2014 – 31.12.2014	01.10.2013 – 31.12.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	241,14	312,83	4,07	82,29
	- w tym od jednostek powiązanych	100,58	136,16	0,00	80,70
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	223,41	163,76	76,45	82,29
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17,73	149,07	-72,38	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	610,05	525,90	116,46	116,94
I	Amortyzacja	31,48	25,29	6,21	6,08
II	Zużycie materiałów i energii	141,64	63,72	37,18	4,99
III	Usługi obce	289,89	293,60	54,93	74,96
IV	Podatki i opłaty	8,34	0,57	0,17	0,00
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	113,66	28,71	11,97	3,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6,75	0,00	0,24	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10,06	10,00	0,58	10,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8,23	104,02	5,18	17,88
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-368,91	-213,07	-112,39	-34,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	21,27	10,42	4,93	2,25

I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,02	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	21,25	10,42	4,93	2,25
E	Pozostałe koszty operacyjne	3,10	2,43	0,89	2,43
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3,10	2,43	0,89	2,43
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-350,73	-205,08	-108,35	-34,82
G	Przychody finansowe	0,00	5,74	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	5,74	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	5,74	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	17,25	6,08	0,40	2,01
I	Odsetki	17,07	5,16	0,40	1,37
	w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,18	0,93	0,00	0,64
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-367,98	-205,42	-108,74	-36,83
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-367,98	-205,42	-108,74	-36,83
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	1,52
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-367,98	-205,42	-108,74	-36,83

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w tys. zł

Wyszczególnienie		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2014 – 31.12.2014	01.10.2013 – 31.12.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	633,10	378,10	378,10	378,10
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okres (BO), po korektach	633,10	378,10	378,10	378,10
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	378,10	378,10	633,10	378,10

1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	255,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	255,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	633,10	378,10	633,10	378,10
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	952,90	952,90	1207,90	952,90
4.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	255,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	255,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1207,90	952,90	1207,90	952,90
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-819,75	-228,70	-1007,24	-819,75
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00

-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-819,75	-228,70	-1007,24	-819,75
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	-259,24	-168,59
-	przeniesienie starty z lat ubiegłych do pokrycia	-187,49	-589,53	0,00	0,00
-	zakup spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	0,00	-1,52	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na na koniec okresu	-1007,24	-819,75	-1266,48	-988,34
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wynik netto	-367,98	-205,42	-108,74	-36,83
a.	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	strata netto	-367,98	-205,42	-108,74	-36,83
c.	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	465,77	305,83	465,77	305,83
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	465,77	305,83	465,77	305,83

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w tys. zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		01.01.2014 - 30.09.2014	01.01.2013 - 30.09.2013	01.07.2014 - 30.09.2014	01.07.2013 - 30.09.2013
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (Strata) netto	-367,98	-205,42	-108,74	-36,83
II.	Korekty razem	33,72	105,69	41,72	37,12
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-334,27	-99,73	-67,02	0,29
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	28,29	18,39	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-28,29	-18,39	0,00	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				

I.	Wpływy	510,00	80,69	24,89	0,00
II.	Wydatki	140,87	5,16	0,40	1,30
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	369,13	75,53	24,49	-1,30
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	6,58	-42,59	-42,53	-1,01
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1,72	44,31	50,83	2,74
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	8,30	1,72	8,30	1,72
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe skonsolidowane

3.1 Bilans

Dane w tys. zł

BILANS - AKTYWA			
Symbol	Nazwa	2014-12-31	2013-12-31
A	Aktywa trwałe	229,17	232,36
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1,33	1,33
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	222,84	226,04
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	5,00	5,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1,52
B	Aktywa obrotowe	255,19	296,97
B.I	Zapasy	65,95	88,68
B.II	Należności krótkoterminowe	159,87	194,57
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	15,65	1,72
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13,72	12,00
	Aktywa razem	484,36	529,33
BILANS - PASywa			
Symbol	Nazwa	2014-12-31	2013-12-31
C	Kapitał (fundusz) własny	325,42	295,69
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	638,10	383,10
C.II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 207,90	952,90
C.V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
C.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
C.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 034,44	-815,68
C.VIII	Zysk (strata) netto	-486,14	-224,63
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielk. ujemna)	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	158,94	233,64
D.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
D.II	Zobowiązania długoterminowe	5,00	5,00

D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	148,94	211,65
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	148,94	211,65
D.III.3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	5,00	17,00
	Pasywa razem	484,36	529,33

3.2 Rachunek Zysków i Strat

Dane w tys. zł

Nazwa		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2014 – 31.12.2014	01.10.2013 – 31.12.2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	513,90	686,33	9,44	3,48
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	-5,74	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	142,58	91,03	81,59	1,59
II	Zmiana stanu produktów (zw.- wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	371,32	595,30	-72,15	1,89
B	Koszty działalności operacyjnej	994,33	893,07	122,49	121,81
I	Amortyzacja	31,48	25,29	6,21	6,08
II	Zużycie materiałów i energii	174,85	68,21	37,18	5,61
III	Usługi obce	304,05	356,24	58,21	81,39
IV	Podatki i opłaty	21,19	7,65	2,91	0,04
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	270,96	112,75	11,97	3,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17,70	4,83	0,24	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9,66	10,18	0,58	10,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	164,45	307,92	5,18	15,67
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A- B)	-480,43	-206,74	-113,05	-118,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	23,28	11,79	4,93	2,52
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,02	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	23,25	11,79	4,93	2,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	7,85	22,15	4,26	22,08
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	7,85	22,15	4,26	22,08
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-465,01	-217,10	-112,38	-137,88
G	Przychody finansowe	0,00	5,74	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Odsetki	0,00	5,74	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0,00	5,74	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	21,13	12,52	1,86	7,98
I	Odsetki	18,98	11,13	1,08	7,34
	<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>	0,00	5,74	0,00	5,74
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	2,16	1,39	0,78	0,64
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-486,14	-223,88	-114,24	-145,87
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-486,14	-223,88	-114,24	-145,87
L	Podatek dochodowy	0,00	0,74	0,00	0,74
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	-486,14	-224,63	-114,24	-146,61

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

Dane w tys. zł

	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2014 - 31.12.2014	01.10.2013 - 31.12.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	383,10	383,10	383,10	383,10
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okres (BO), po korektach	383,10	383,10	383,10	383,10
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	383,10	383,10	638,10	383,10
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	255,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	255,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	638,10	383,10	638,10	383,10
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

a.	zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	952,90	952,90	1207,90	952,90
4.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	255,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	255,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1207,90	952,90	1207,90	952,90
5.	Kapitał (funduszu) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-815,68	-251,96	-815,68	-815,68
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-815,68	-251,96	-1034,44	-815,68
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-815,68	-251,96	-1034,44	-815,68
-	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	-371,90	-78,02
-	przeniesienie starty z lat ubiegłych do pokrycia	-218,76	-562,21	0,00	0,00
-	zakup spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

-	rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	0,00	-1,52	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1034,44	-815,68	-1406,34	-893,70
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1034,44	-815,68	-1406,34	-893,70
8.	Wynik netto	-486,14	-224,63	-114,24	-146,61
a.	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	strata netto	-486,14	-224,63	-114,24	-146,61
c.	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	325,42	295,69	325,42	295,69
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	325,42	295,69	325,42	295,69

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

Dane w tys. zł

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2014 – 31.12.2014	01.10.2013 – 31.12.2013
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I.	Zysk (Strata) netto	-486,14	-224,63	-114,24	-146,61
II.	Korekty razem	48,87	140,53	32,54	131,36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-437,27	-84,09	-81,70	-15,24
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	0,02	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	28,31	18,39	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-28,29	-18,39	0,00	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	510,00	71,72	39,59	0,00
II.	Wydatki	30,51	11,13	1,08	-10,77
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	479,49	60,60	38,50	10,77
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	13,93	-41,89	-43,20	-4,48
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	0,00	-1,39	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1,72	45,00	58,85	6,20
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	15,65	1,72	15,65	1,72
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Spółka prowadzi księgi handlowe stosując zasady określone Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W celu jasnego i szczegółowego przyjęcia określonych zasad

rachunkowości dokonano wyboru, zasad i metod oraz sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych, spośród dopuszczonych ww. ustawą. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

5. Istotne dokonania lub niepowodzenia WakePark S.A. w IV kwartale 2014 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mające wpływ na osiągnięte wyniki

W IV kwartale 2014 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości 114 241,72 zł. W IV kwartale 2013 roku spółka osiągnęła skonsolidowaną stratę brutto z działalności operacyjnej w wysokości 145 865,57 zł. Osiągnięty wynik za IV kwartał wynika głównie z ponoszenia stałych kosztów dzierżawy i zarządu nad terenem, na którym prowadzona jest działalność parku wakeboardingowego w sezonie letnim.

W IV kwartale 2014 roku spółka osiągnęła skonsolidowane przychody w wysokości 9 435,07 PLN. Porównując do okresu analogicznego w 2013 roku nastąpił wzrost o 5 956,94. Niska wartość przychodów wynikała z sezonowej działalności Spółki. W IV kwartale 2014 roku spółka wykazała koszty działalności operacyjnej w wysokości 122 486,79 PLN. W analogicznym okresie 2013 roku koszty działalności operacyjnej wynosiły 121 808,33 PLN.

W IV kwartale 2014 roku spółka skupiła się na zabezpieczeniu obiektu na okres pozasezonowy oraz podjęciu działań mających na celu poprawę funkcjonowania obiektu oraz obsługi klientów w następnym sezonie. Działania usprawniające dotyczyły m.in. poprawy funkcjonowania strony internetowej i systemu rezerwacji online, naprawy maszyn i urządzeń, pozyskaniu niezbędnych homologacji i pozwoleń, oraz działań związanych z potrzebą dokapitalizowania spółki. Ponadto przygotowano plan wydarzeń na następny sezon oraz nawiązano rozmowy z partnerami przy organizacji poszczególnych imprez. Utworzono projekt powstania Łowiska Komercyjnego Wakepark. W ramach jego realizacji zarybiono akwen, uruchomiono dedykowaną stronę internetową oraz rozmieszczono stosowne tablice informacyjne i ogłoszenia. Ponadto zorganizowano spotkania informacyjne dla wędkarzy.

6. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania prognoz

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok 2014.

7. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w IV kwartale 2014 roku

Emitent nie podejmował działań innowacyjnych w zakresie rozwoju prowadzonej działalności. Z racji specyfiki biznesu emitenta rozwój działalności jest dokonywany tradycyjnymi metodami. Należy przez to rozumieć konsekwentnie realizowaną strategię marketingową.

8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Na dzień 31 grudnia 2014 roku w skład grupy kapitałowej Emitenta wchodziła spółka WakePark Wrocław Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, której 100% udziałów posiada Emitent. Wyniki spółki wchodzi w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta.

9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Liczba osób zatrudnionych przez WakePark S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 0.

10. Informacje dotyczące akcjonariuszy mających powyżej 5% akcji i ogólnej liczby głosów na dzień sporządzenia raportu.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Maciej Jarzębowski	1.597.817	1.597.817	25,24%	25,24%
Jakub Sitarz	1.591.205	1.591.205	25,13%	25,13%
Sabina Horyza	471.429	471.429	7,45%	7,45%
Stanisław Horyza	471.429	471.429	7,45%	7,45%
Pozostali inwestorzy	2.199.120	2.199.120	35,06%	34,73%
Suma	6.331.000	6.331.000	100%	100%

Tabela: Lista akcjonariuszy WPK SA ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5 % akcji spółki.

11.Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy. Dokument informacyjny emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Marek Liwski – Prezes Zarządu

Wrocław, dnia 13 lutego 2015